

ДОКЛАД
НА РЪКОВОДСТВОТО НА АРПЕЗОС БУС ООД
ЗА ДЕЙНОСТТА НА ДРУЖЕСТВОТО ПРЕЗ 2024 г.

I. ОБЩА ИНФОРМАЦИЯ ЗА ДРУЖЕСТВОТО

Фирмено наименование: Арпезос бус ООД

Предмет на дейност: пътнически градски и крайградски транспорт

Управители: Тенчо Христов Лилянов, Величко Христов Минев

Прокурист: Иван Кирилов Капсъзов

Регистриран офис: Кърджали, бул. България № 94

Клонове: Хасково

Обслужващи банки: Общинска банка АД - Кърджали, ПИБ АД - Кърджали, ПИБ АД – Хасково.

Одитор: д.е.с. Маргарита Димитрова – регистриран одитор

Отговорност на ръководството: Ръководството потвърждава, че е прилагало последователно адекватна счетоводна политика.

Ръководството също така потвърждава, че се е придържало към действащите НСС като финансовия отчет е изготвен на принципа на действащо предприятие.

Ръководството е отговорно за коректното водене на счетоводните регистри, за целесъобразното управление на активите и за предприемането на необходимите мерки за избягването и откриването на евентуални злоупотреби и други нередности.

Настоящият доклад съдържа информация за събития настъпили през годината, за тяхното влияние върху финансовия отчет, основни рискове и несигурности, пред които е изправено дружеството, както и информация за сделки между свързани лица

Арпезос бус ООД е дружество, създадено през месец ноември 1997 г. със седалище и адрес на управление гр. Кърджали, бул. България № 94. Съдебната регистрация на дружеството е вписана с решение № 713 /1997 г. на Кърджалийския окръжен съд.

Съгласно §4, ал.1 от Закона за Търговския регистър дружеството е вписано в Агенцията по вписванията към Министерство на правосъдието с ЕИК 108034258.

Собственост и управление

Към 31 декември 2024 г. основния капитал е 53,838 лева, разпределен в 5,384 дяла с номинална стойност 10 лева всеки.

Към 31 декември 2024 г. разпределението на дружествените дялове е както следва:

• Форуком АД	60,77 %	(3,272 дяла)
• Величко Христов Минев	26,04 %	(1,402 дяла)
• Иван Кирилов Капсъзов	11,84 %	(637 дяла)
• Тенчо Христов Лилянов	1,35 %	(73 дяла)

Арпезос бус ООД се представлява и управлява от Управителите Тенчо Христов Лилянов и Величко Христов Минев, заедно и поотделно, и прокуриста Иван Кирилов Капсъзов.

Предмет на дейност

Предметът на дейност на Дружеството през 2024 г. включва следните видове операции и сделки:

- пътнически градски и крайградски транспорт
- отдаване под наем на собствени дълготрайни активи
- продажба на горива

За осъществяване на дейността си дружеството притежава Лиценз за превоз на пътници № 03829 / 09.07.2015 г. за превоз на пътници на територията на Република България, валиден до 08.07.2025 г.

Персонал и средства за работната заплата

№	Показатели	2024 г.	2023г.	Изменение
1.	Средно списъчен брой на персонала	84	82	2
2.	Начислени средства за РЗ на основен персонал (хил. лв.)	1,779	1,178	601
626	Средна работна заплата (лв.)	1,765	1,437	328

Общо начислените средства за работни заплати през отчетния период са повече с 601 хил.лв. и средната работна заплата се увеличава с 328 лв. Това обстоятелство се дължи основно на увеличаване на основната работна заплата.

Социалната политика на дружеството е насочена към осигуряване на периодични медицински прегледи на работниците и служителите предвид спецификата на дейността.

II. ПРЕГЛЕД НА ДЕЙНОСТТА НА ДРУЖЕСТВОТО ПРЕЗ 2024 г.

Контрагенти

В хода на своята дейност дружеството има взаимоотношения с:

- Клиенти, на които дружеството извършва транспортни и ремонтни услуги; продава горива: Глобъл Клиньър ООД, Надеж ООД и Хлебозавод АД; отдава под наем имоти, продава обекти на етап „завършен вид”. Основен клиент в транспортната дейност е Община Кърджали, с която дружеството е сключило договори за превоз на пътници. Взаимоотношенията с клиентите формират търговски вземания;
- Доставчици, от които дружеството получава материали, стоки и услуги и формират търговски задължения.

Нетните приходи от продажби на стоки и услуги през 2024 г. са в размер на 3,470 хил.лв. (2023г.: 3,014 хил. лв.). В края на годината търговските вземанията от клиенти са в размер на 434 хил.лв., от тях текущи с произход 2024 г. 324 хил.лв. и възникнали от предходен период 110 хил.лв.

Закупените материали, стоки и услуги през 2024 г. като оборот възлизат на 823 хил.лв. (2023г.: 760 хил.лв.). Покупките формират задължения към съответните доставчици. Търговските задължения в края на 2024 г. са в размер на 303 хил. лв., от тях текущи с произход 2024 г. са 301 хил.лв.

IV. АНАЛИЗ НА РЕЗУЛТАТИТЕ ОТ ДЕЙНОСТТА ПРЕЗ 2024 г.

А. Икономически анализ на производствената и търговска дейност на дружеството.

1. Приходи от продажби и структура на приходите от продажби.

Приходи	2024		2023		Абсол. изменени е	Изменение в %
	Ст-ст Хил.лв.	Дял от продажбите е %	ст-ст хил.лв.	Дял от продажбите %		
Приходи от транспортни услуги	2,274	43,78	1,906	43.14	368	19,31
Приходи от наеми	902	17,37	838	18.97	64	7,64
Приходи от продажба на горива и други	231	4,45	132	2.97	99	75,00
Приходи от продажба на продукция	63	1,21	138	3.12	(75)	(54,35)
Приходи от финансираня	1,597	30,75	1,311	29.67	286	21,82
Други приходи	127	2,44	93	2,11	34	36,56
Общо	5,194	100,00	4,418	100,00	776	17,56

Приходите от продажби на дружеството се увеличават със 776 хил.лв. (17,56%) от 4,418 хил. лв. през 2023 г. на 5,194 хил. лв. през 2024 г.

Приходите от транспортни услуги са се увеличили със 368 хил. лв.(19,31%) спрямо 2023 г.

Приходите от наеми също са се увеличили с 64 хил. лв. спрямо 2023 г., (7,64%).

Увеличението на приходите от финансираня със 286 хил. лв. се дължи на получени компенсации от Община Кърджали.

2.Разходи за дейността и структура на разходите

Разходите по икономически елементи запазват относителния си дял през 2024 и 2023 година, видно от таблицата по долу:

Разходи по Икономически елементи	2024		2023	
	ст-ст х.лв.	Относ. Дял	ст-ст х.лв.	Относ. Дял
Намаление на запасите	51	1,00	167	4.49
Разходи за материали	823	16,21	760	20.44
Разходи за външни услуги	562	11,07	351	9.44
Разходи за персонала	2,683	52,86	1,905	51.22
Разходи за амортизации	506	9,97	329	8.85
Други разходи, в т.ч.	451	8,89	207	5.57
Балансова ст-ст на продадените активи	440	8,68	205	5.51
Общо	5,076	100,00 %	3,719	100,00 %

Увеличението на разходите за дейността с 1,357 хил.лв. (36,49%) е най- вече поради увеличение на средствата за работна заплата.

През 2024 г. най-висок относителен дял имат *разходите за персонал* – 52,86%.

Разходите за *материали* показват увеличение спрямо 2023 г. с 63 хил. лв поради увеличение разходите за гориво и ел. енергия.

Увеличението на разходите за *персонала* със 778 хил.лв. спрямо 2023 г., се дължи основно на по-високите основни работни заплати и доплащания съгласно вътрешните правила за РЗ и КТ.

Увеличението на разходите за *външни услуги* с 211 хил. лв. е в резултат на увеличението на услугите от трети лица – наеми, застраховки и такси. Няма промяна в стойността на разходите за одит и др. услуги.

Б. Финансово състояние

Показатели за финансов счетоводен анализ

Показатели	2024	2023	Изменения
Показатели за рентабилност			
Коефициент на рентабилност на приходите от продажби	0.02	0.20	(0.18)
Коефициент на рентабилност на собствения капитал	0.01	0.12	(0.11)
Показатели за ефективност			
Коефициент на ефективност на разходите	1.01	1.18	(0.17)
Коефициент на ефективност на приходите	0.99	0.85	(0.14)
Показатели за ликвидност			
Коефициент на обща ликвидност	2.49	3.46	(0.97)
Коефициент на бърза ликвидност	2.00	2.19	(0.19)
Коефициент на абсолютна ликвидност	0.15	0.18	(0.03)
Показатели за финансова автономност			
Коефициент на финансова автономност/платежоспособност	2.29	3.13	(0.84)
Коефициент на здължнялост	0.44	0.32	0.12

1. Показатели за рентабилност

Рентабилността (*ефективността, доходността*) е един от най-важните параметри на финансовото състояние на дружеството. Тя отразява потенциала (*способността*) на дружеството да генерира доходи. Рентабилността се изчислява чрез система от показатели, изразяващи определени съотношения между реализирани доходи и направени разходи или използвани активи.

Показателите за рентабилност са количествени характеристики на ефективността на приходите от продажби, на собствения капитал, на пасивите и на реалните активи на дружеството. Те отразяват каква част от финансовия резултат съответства на използваните от дружеството активи или наличните пасиви, с цената на какво са постигнати.

Когато финансовият резултат е печалба (*положителна величина*), показателите за рентабилност показват темповете на възвращаемост на капитала:

а. коефициент на рентабилност на приходите от продажби

Изчислява се като съотношение между финансовия резултат преди разходи за данъци и нетния размер на приходите от продажби 0.02 и показва размера на дохода, получен от един лев приход от продажба за периода. Рентабилността на приходите от продажби е намалена с 0.18 пункта, което показва влошаване на финансовото състояние на дружеството спрямо 2023 г.

б. коефициент на рентабилност на собствения капитал.

Изчислява се като съотношение между финансовия резултат преди разходи за данъци и собствения капитал и за 2024 г. е 0.01 и показва възвращаемостта на собствения капитал на дружеството. Анализът за 2024 г. показва намаление на коефициента спрямо предходната година с 0.11.

2. Показатели за ефективност.

Изследването на ефективността (*доходността*) на дружеството се извършва с цел да се установи способността му да генерира приходи от продажбите, с които да е в състояние да възстанови извършените разходи по дейността и да осигури сравнително добър доход от основната дейност. Анализът ѝ е свързан със следните показатели:

а. коефициент на ефективност на разходите. Изчислява се като отношение на приходите към разходите (*в случая без разходите за данъци*) и показва какъв е размера на приходите генерирани от изразходването на 1 лев в дейността. За 2024 г. той е 1.01 и показва генериран приход 0.01 лв. и срещу направените разходи за 1 лев.

б. коефициент на ефективност на приходите. Изчислява се като отношение на разходите към приходите (*в случая без разходите за данъци*). Този показател илюстрира с какъв размер разходи е генерирана единица приходи и за 2024 г. е 0.99. В сравнение с базисния период, когато показателя е бил със стойност 0.85 има намаление на ефективността на приходите от продажби с 0.14 пункта.

3. Показатели за ликвидност.

Ликвидността показва способността на дружеството непрекъснато и в съответните размери да осигурява достатъчни по размер ликвидни средства за посрещане на своите текущи задължения към: доставчици, персонал, данъци и осигуровки.

Като краткосрочни задължения е възприето да се определят задълженията със срок за погасяване до една година.

а. коефициент на обща ликвидност. Изчислява се като отношението на наличните краткотрайни активи (*материални запаси, краткосрочни вземания, краткосрочни финансови активи и парични средства*) на дружеството към краткосрочните задължения на 2.49 през отчетния период при 3.46 през базисния период, което е с 0.97 пункта намаление.

б. коефициент на бърза ликвидност. Ако се елиминира ролята на материалните активи като възможност за погасяване на краткосрочните задължения, ще се формира показател на бърза ликвидност.

Коефициентът на бърза ликвидност през отчетния период е 2.00 при 2.19 през базисния период, което е с 0.19 пункта намаление.

в. коефициентът на абсолютна ликвидност е отношението между паричните средства и текущите задължения. Разкрива способността на дружеството да изплаща текущите си задължения с наличните парични средства. През отчетния период, този коефициент е 0.15, а през базисния 0.18, т.е. намаление с 0.03 пункта.

Общоприетата стойност на показателя е в рамките на 0.2 – 0.5. Анализът показва, че дружеството разполага с достатъчни по размер свободни парични средства за покриване на текущите си задължения.

4. Показатели за финансова автономност.

Тези показатели характеризират платежоспособността на дружеството в дългосрочен план, финансовата му независимост и способността му да обслужва дългосрочните си задължения. Изчисляват се чрез съпоставяне на собствения капитал и пасивите.

а. коефициент на финансова автономност. Изчислява се като съотношение между собствен капитал и пасиви. Той показва, доколко дружеството успява да осигури възвръщаемост на първоначално инвестираните собствени средства в дейността като генерира печалби и поддържа собствените средства в размери не по-малки от тези на привлечения капитал. Минималната необходима стойност на този показател е 1.00 при което собствения капитал покрива напълно пасивите. Коефициентът за текущата година е 2.29 и спрямо базисния период, когато е 3.13 е намален с 0.84, показва, че в резултат на оперативната си дейност дружеството може да генерира достатъчни печалби, които да му осигурят финансова автономност, и не разчита основно на привлечен капитал за развитие на своята дейност.

б. коефициент на задлъжнялост. Изчислява се като съотношение между пасиви и собствен капитал. През текущата година коефициентът е равен на 0.44 и е увеличен спрямо базисния период с 0.12 когато е бил 0.32.

ВАЖНИ СЪБИТИЯ, НАСТЪПИЛИ СЛЕД ДАТАТА НА СЪСТАВЯНЕ НА ГФО

Не са настъпили събития след датата на баланса, които да изискват допълнителни корекции или отделно оповестяване в годишния финансов отчет или неговите приложения по смисъла на СС10 Събития, настъпили след датата на годишните финансови отчети.

ДЕЙСТВИЯ В ОБЛАСТТА НА НАУЧНОИЗСЛЕДОВАТЕЛСКАТА И РАЗВОЙНА ДЕЙНОСТ

Поради естеството на своята дейност Арпезос бус ООД град Кърджали не се занимава с научни изследвания и разработки.

ИНФОРМАЦИЯ ПО ЧЛ.187 Д И ЧЛ. 247 ОТ ТЪРГОВСКИЯ ЗАКОН

Към 31 декември 2024 г. регистрираният дружествен капитал на Арпезос бус ООД възлиза на 53,838.лв., разпределен в 5,383 дяла с номинална стойност 10 лева всеки.

Към 31 декември 2024 г. разпределението на дружествените дялове на дружеството е както следва:

• Форуком АД	60,77 %	(3,272 дяла)
• Величко Христов Минев	26,04 %	(1,402 дяла)
• Иван Кирилов Капсъзов	11,84 %	(637 дяла)
• Тенчо Христов Лилянов	1,35 %	(73 дяла)

Арпезос бус ООД се представлява и управлява от Управителите Тенчо Христов Лилянов и Величко Христов Минев заедно и поотделно и прокуриста Иван Кирилов Капсъзов.

Конкретните правомощия и възнаграждението на управителите се посочват в договора за възлагане на управлението.

Участие на управителите и прокуриста в търговски дружества като неограничено отговорни съдружници, притежаването на повече от 25 на сто от капитала на друго дружество, както и участието им в управлението на други дружества или кооперации като прокуристи, управители или членове на съвети.

Тенчо Христов Лилянов – Управител на дружеството

Тенчо Христов Лилянов - Едноличен собственик на капитала на Фикс ЕООД, с ЕИК 126092220, гр.Хасково.

Тенчо Христов Лилянов притежава повече от 25 на сто от капитала на следните дружества:

- Вит ООД, ЕИК 108551031, гр. Хасково;
- Лизинг такси ООД, ЕИК 126142278, гр.Хасково;
- Кърджали филм 98 ООД, ЕИК 108066672, гр. Кърджали;
- Форуком АД, ЕИК 12669654, гр.Хасково;
- Янтра транспорт АД, ЕИК 814255710, гр.Горна Оряховица;
- Арпезос бус 2000 АД, ЕИК 108080405, гр.Кържали.
- Скардалия 2000 ООД, ЕИК 115755408, гр. Пловдив
- ББТ Проджектс АД, ЕИК 121296169, гр. Хасково
- Глобъл клинър ООД, ЕИК 202758921, гр. Хасково

- Еко Традекс Енерджи ООД, ЕИК 206729130, гр. Хасково
- Хлебопроизводство СЗ ООД, ЕИК 203263229, гр. Стара Загора

Тенчо Христов Лилянков участва в управителните и/или контролни органи на следните дружества:

- Фикс ЕООД, ЕИК 126092220, гр. Хасково, Управител;
- Финакорп ООД, ЕИК 126129683 гр.Хасково, Управител;
- Лизинг такси ООД, ЕИК 126142278, гр.Хасково, Управител;
- Факт инвестмънт ДЗЗД,ЕИК 126731426,гр. Хасково, Управител;
- Форуком АД, ЕИК 126669654, гр.Хасково, Изпълнителен директор и председател на Съвета на директорите;
- Хлебна промишленост АД, с ЕИК 836143549, гр.Харманли, председател на Съвета на директорите и Изпълнителен директор;
- Еко Традекс Груп АД, ЕИК 126729838, гр. Хасково, председател и член на Съвета на директорите;
- Арпезос бус 2000 АД, ЕИК 108080405, гр. Кърджали, член на Съвета на директорите;
- БКС - Димитровград - консорциум АД, ЕИК 200610991, гр.Димитровград, председател на Съвета на директорите;
- Загора Финакорп АД, ЕИК 123122384, гр. Стара Загора, Изпълнителен директор и председател на Съвета на директорите;
- Янтра транспорт АД, ЕИК 814255710, гр. Горна Оряховица, член на Съвета на директорите;
- Еко – Титан Груп АД, ЕИК 200145389, гр. Смолян, член на Съвета на директорите
- Лендфил АД, ЕИК 203436357, гр. Хасково, член на Съвета на директорите
- Титан АЕС АД, ЕИК 131307870, гр. Хасково, член на Съвета на директорите
- Зърнени храни АД, ЕИК 126087771, гр. Хасково, член на Съвета на директорите и Изпълнителен директор.
- Хлебозавод АД, ЕИК 126005322, гр. Хасково, член на Съвета на директорите и Изпълнителен директор.
- Парадайс билд инвест, ЕИК 205072646, гр.Хасково, Управител
- Глобъл Клиньър ООД, ЕИК 202758921, гр. Хасково, Управител
- Крита Енерджи 50 АД, ЕИК 207930595, гр. Хасково, член на Съвета на директорите
- Пи Ай Инвестмънтс АД, ЕИК 208043831, гр. Хасково, член на Съвета на директорите
- Хепи фън ООД, ЕИК 203102973, гр. Хасково, Управител
- Сдружение Национален браншови съюз на хлебарите и сладкарите, ЕИК 176614183, член на УС

- Сдружение Регионално екологично сдружение Марица 2004, гр. Хасково, ЕИК 126648005, член на УС

Величко Христов Минев - Управител на дружеството

Величко Христов Минев е собственик и представляващ ЕТ ВИД - Величко Минев, ЕИК 108521700, гр.Кърджали.

Величко Христов Минев притежава повече от 25 на сто от капитала на следните дружества:

- Кърджали филм 98 ООД, ЕИК 108066672, гр. Кърджали;
- Вит ООД, ЕИК, 108551031, гр. Хасково;
- Еко Традекс Енерджи ООД, ЕИК 206729130, гр. Хасково.

Величко Христов Минев има участие в управителните и/или контролни органи на следните юридически лица:

- Нео-Титан ООД, ЕИК 126629777, гр.Димитровград, Управител;
- Благоустройство и комунално стопанство ООД, ЕИК 836144284, Управител;
- Европът 2005 ООД, ЕИК 126658138, Управител ;
- БКС - Димитровград – консорциум АД, ЕИК 200610991, гр. Димитровград, член на Съвета на директорите и Изпълнителен директор;
- Еко – Титан Груп АД, ЕИК 200145389, гр. Смолян, член на Съвета на директорите и Изпълнителен директор;
- Арпезос бус 2000 АД, ЕИК 108080405, гр. Кърджали, член на Съвета на директорите;
- Еко Традекс груп АД, ЕИК 126729838, гр. Хасково, член на Съвета на директорите и Изпълнителен директор;
- Хлебна промишленост АД, ЕИК 836143549, гр. Харманли, член на Съвета на директорите;
- Глобъл Клинър ООД, ЕИК 202758921, гр.Хасково ,Управител.
- Лендфил АД, ЕИК 203436357, гр. Хасково, член на Съвета на директорите и Изпълнителен директор;
- Път продукт ЕООД, ЕИК 126606650, гр. Хасково, Управител
- Зърнени храни АД, ЕИК 126087771, гр. Хасково, член на Съвета на директорите
- Хлебозавод АД, ЕИК 126005322, гр. Хасково, член на Съвета на директорите
- Ка проект ООД, ЕИК 126736747, гр. Хасково, Управител
- Еко път ДЗЗД, ЕИК 177320334, гр. Хасково, Представляващ
- Еко мар груп ДЗЗД, ЕИК 177424870, гр. Хасково, Представляващ
- Еврофорс ДЗЗД, ЕИК 177484325, гр. Хасково, Представляващ

Иван Кирилов Капсъзов – Прокурист на дружеството

Иван Кирилов Капсъзов има участие в управителните и/или контролни органи на следните юридически лица:

- Арпезос бус 2000 АД - член на Съвета на директорите и Изпълнителен директор;
- Арпезос бус ООД - прокурист;
- Национално сдружение на собствениците на автогари - член на УС.

Възнагражденията, получени през годината от ключовия управленски персонал в дружеството възлизат 653 хил. лв.

III. НАЛИЧИЕ НА КЛОНОВЕ НА ПРЕДПРИЯТИЕТО

През 2017 г. е регистриран Арпезос бус ООД клон в гр. Хасково ЕИК 0016 с адрес гр. Хасково, ул. Добруджа № 10 А, вх. Б ап. 23. Предмет на дейност на клона е: покупко продажба на МПС, извършване на превози – пътнически и товарни, транспортни дейности и сделки, отдаване под наем на автомобили – рент-а-кар, отдаване под наем на въздухоплавателни и плавателни средства, както и всяка друга дейност, незбранена от закона.

Управител на клона е Георги Атанасов Георгиев.

ФИНАНСОВИ ИНСТРУМЕНТИ, ПОЛИТИКИ ПО УПРАВЛЕНИЕ НА РИСКА

	31.12.2024	31.12.2023
	BGN'000	BGN'000
Финансови активи		
Парични средства и парични еквиваленти	199	190
Вземания и други активи	2,484	2,172
Финансови пасиви		
Задължения към финансови предприятия	611	471
Получени заеми	510	-
Търговски задължения	303	155

В хода на обичайната си стопанска дейност дружеството може да бъде изложено на различни финансови рискове, най-важните от които са: пазарен риск (включващ валутен риск, риск от промяна на справедливата стойност и ценови риск), кредитен риск, ликвиден риск и риск на лихвено-обвързани парични потоци. Общото управление на риска е фокусирано върху трудностите при прогнозиране на финансовите пазари и постигане минимизиране на потенциалните отрицателни ефекти, които биха могли да се отразят върху финансовите резултати и състояние на дружеството.

Текущо, финансовите рискове се идентифицират, измерват и наблюдават, за да се определят адекватни цени на стоките и на привлечения от него заеман капитал, както и да се оценят адекватно пазарните обстоятелства на правените от него инвестиции и формите на поддържане на свободните ликвидни средства, без да се допуска неоправдана концентрация на даден риск.

Управлението на риска се осъществява текущо от ръководството на дружеството. Последното е приело основни принципи за общото управление на финансовия риск и за управление на отделните специфични рискове, като валутен, ценови, лихвен, кредитен и ликвиден, при използването на недеривативни инструменти.

Пазарен риск

Валутен риск

Дружеството не е изложено на валутен риск, защото всички негови операции и сделки са деноминирани в български лева. То не поддържа валутна експозиция.

Ценови риск

Дружеството не е изложено на съществен риск от негативни промени в цените на стоките, защото съгласно договорните отношения с доставчиците, те са обект на периодичен анализ и обсъждане за преразглеждане и актуализиране спрямо промените на пазара.

Дружеството прилага стратегия за оптимизиране на разходите, гъвкава маркетингова и ценова политика.

Кредитен риск

Основните финансови активи на дружеството са пари в брой и в банкови сметки, търговски и други вземания.

Кредитен риск е основно рискът, при който клиентите (и другите контрагенти) на дружеството няма да бъдат в състояние да изплатят изцяло и в обичайно предвидените срокове дължимите от тях суми по търговските вземания. Последните са представени в баланса в нетен размер, след приспадане на начислените обезценки по съмнителни и трудносъбираеми вземания. Такива обезценки са направени

където и когато са били налице събития, идентифициращи загуби от несъбираемост съгласно предишен опит.

Дружеството няма политика да продава с отсрочени плащания на клиенти. Събираемостта и концентрацията на вземанията се контролира текущо и стриктно, съгласно установената политика на дружеството.

Паричните операции са ограничени до банки с висока репутация и ликвидна стабилност.

Ликвиден риск

Ликвидният риск се изразява в негативната ситуация на дружеството да не бъде в състояние да посрещне безусловно всички свои задължения съгласно техния падеж. То провежда консервативна политика по управление на ликвидността, чрез която постоянно поддържа оптимален ликвиден запас парични средства, добра способност на финансиране на стопанската си дейност, включително чрез осигуряване и поддържане на адекватни кредитни ресурси и улеснения, постоянно контролно наблюдение на фактическите и прогнозни парични потоци по периоди напред и поддържане на равновесие между матуритетните граници на активите и пасивите на дружеството.

Риск на лихвоносните парични потоци

Като цяло, дружеството няма значителни лихвоносни активи, паричните средства и еквиваленти. Тъй като то не поддържа значителни по размер свободни парични средства, неговите приходи и оперативни парични потоци са в голяма степен независими от промените в пазарните лихвени равнища.

Лихвоносните финансови активи на дружеството към 31.12.2024 г. включват парични средства по разплащателни сметки в банки при договорен плаващ лихвен процент.

Управление на капиталовия риск

С управлението на капитала дружеството цели да създава и поддържа възможности то да продължи да функционира като действащо предприятие и да осигурява съответната възвръщаемост на инвестираните средства на собствениците, стопански ползи на другите заинтересовани лица и участници в неговия бизнес, както и да поддържа оптимална капиталова структура, за да се редуцират разходите по капитала.

Справедливи стойности

Справедливата стойност най-общо представлява сумата, за която един актив може да бъде разменен или едно задължение да бъде изплатено при нормални условия на сделката между независими, желаещи и информирани контрагенти.

Притежаваните от дружеството финансови активи са основно търговски вземания и наличности по разплащателни сметки в банки и каса, поради което се приема, че балансовата им стойност е приблизително равна на тяхната справедлива стойност.

Информация за висящи съдебни производства

Дружеството няма висящи съдебни, административни или арбитражни производства, касаещи задължения или вземания.

ПЛАНОВЕ ЗА РАЗВИТИЕ НА ДРУЖЕСТВОТО ПРЕЗ 2025 ГОДИНА

През 2025 г. дружеството ще продължи да разширява основната си дейност, в посока увеличение на приходите от транспортна дейност, както и отдаване на помещения под наем.

За да сме актуални във всеки един момент, основните приоритети на ръководството на Арпезос бус ООД ще са насочени към разширяване дейността в областта на превози на пътници.

Доклада за дейността на страници от 1 до 14 е одобрен за издаване от Управителя и е подписан на 07.05.2025г.

07.05.2025 г.
Кърджали

Управител:

Т. Дилянов

